

**Fundación Parque Tecnológico De Software, Ciencia, tecnología e innovación del Meta y la Amazorinoquia.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

Para los años terminados en diciembre 31 de 2021  
Cifras expresadas en Miles Cop\$000

Quinto año de aplicación de Normas de Información Financiera - Dec 2420 de 2015 MCIT

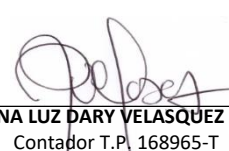
ACTIVOS	Notas	Año 2020	Año 2021	VARIACION	
				Absoluta	Relativa
<b>Activos Corrientes</b>		<b>1.606.599.050</b>	<b>1.522.550.028</b>	<b>84.049.023</b>	<b>-5%</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	1.529.914.323	1.398.543.608	-131.370.715	-9%
Cuentas comerciales por cobrar	6	16.503.912	47.358.893	30.854.981	187%
Otras cuentas por cobrar	7	60.180.815	76.647.527	16.466.712	27%
<b>Activos No Corrientes</b>		<b>1.727.415.195</b>	<b>1.975.574.066</b>	<b>248.158.871</b>	<b>14%</b>
Deudas de difícil Cobro		8.688.709	0	-8.688.709	-100%
Propiedades, Planta y Equipo	8	1.718.726.486	1.975.577.071	256.850.585	15%
Intangibles		0	-3.005	-3.005	0%
Activos por impuesto diferido		0	0	0	0%
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		<b>3.334.014.245</b>	<b>3.498.124.094</b>	<b>164.109.849</b>	<b>5%</b>


PASIVOS	Notas	Año 2020	Año 2021	VARIACION	
				Absoluta	Relativa
<b>Pasivos Corrientes</b>		<b>37.278.374</b>	<b>116.380.218</b>	<b>79.101.844</b>	<b>212%</b>
Obligaciones Financieras	9	25.522	95.110.075	95.084.553	372559%
Costos y gastos por pagar	10	9.153.595	1.403.681	-7.749.914	-85%
Beneficios a los empleados	11	19.341.770	19.866.462	524.692	3%
Cuentas corrientes comerciales		8.757.487	0	-8.757.487	-100%
<b>Pasivos No Corrientes</b>		<b>-35.450.660</b>	<b>28.318.236</b>	<b>-7.132.424</b>	<b>-226%</b>
Cuentas por pagar a Contratistas		0	0	0	0%
Impuestos por pagar	12	-54.085.512	2.400.129	51.685.383	-104%
Ingresos Recibidos por Anticipado	13	18.634.852	25.918.107	7.283.255	39%
Pasivo por impuesto diferido		0	0	0	0%
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>1.827.714</b>	<b>144.698.454</b>	<b>142.870.740</b>	<b>7817%</b>

PATRIMONIO	Notas	Año 2020	Año 2021	VARIACION	
				Absoluta	Relativa
Fondo Social	14	96.444.561	96.444.561	0	0%
Donación	15	25.570.616	25.570.616	0	0%
Revalorización de aportes	16	157.615.641	158.755.641	1.140.000	1%
Resultados acumulados		3.397.224.015	2.986.102.547	-411.121.468	-12%
Resultado integral total del ejercicio	17	-411.121.468	20.099.109	391.022.359	-105%
Acumulado ajustes transición a NIF		66.453.166	66.453.166	0	0%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>3.332.186.531</b>	<b>3.353.425.640</b>	<b>-624.552.672</b>	<b>-16%</b>

<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>3.334.014.245</b>	<b>3.498.124.094</b>	<b>164.109.849</b>	<b>5%</b>
-----------------------------------	--	----------------------	----------------------	--------------------	-----------

  
JORGE FERNANDO ABISAMBRA MONTEALEGRE  
Director Ejecutivo

  
DIANA LUZ DARY VELASQUEZ RINCON  
Contador T.P. 168965-T

  
JESUS ALFREDO LOMBANA TRIVIÑO  
Revisor Fiscal T.P. 45.165-T  
Ver Opinion Adjunta

Fundación Parque Tecnológico De Software, Ciencia,  
tecnología e innovación del Meta y la Amazoninoquia.

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

Para los períodos comprendidos entre Enero 1 y Diciembre 31 del 2021

Cifras expresadas en Miles Cop\$000

Quinto año de aplicación de Normas de Información Financiera - Dec. 2420 de 2015 MCIT




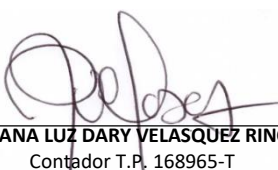
**ParqueSoft®**


Meta y Amazoninoquia

NIT: 900.044.905-4

	Notas	Año 2020	Año 2021	VARIACION	
				Absoluta	Relativa
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>219.074.835</b>	<b>441.000.279</b>	<b>221.925.445</b>	<b>101%</b>
Actividades de Contratación	18	76.106.450	40.115.430	-35.991.020	-47%
Actividades de Asociación		8.952.797	34.760.000	25.807.203	288%
Rendimientos Financieros		134.315.588	98.590.649	-35.724.939	-27%
Revalorización Activo de Inversión		0	267.534.200	267.534.200	0%
(-) Devoluciones Rebajas y Descuentos		-300.000	0	300.000	-100%
<b>GASTOS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>740.666.393</b>	<b>381.422.818</b>	<b>-359.243.575</b>	<b>-49%</b>
Costos de actividades	19	221.315.667	27.491.266	-193.824.401	-88%
Administrativos	20	514.824.089	337.626.817	-177.197.272	-34%
De Ventas		0	1.386.409	1.386.409	0%
Financieros	21	4.064.868	8.831.383	4.766.515	117%
Intereses financieros		461.769	6.086.943	5.625.174	1218%
<b>RESULTADO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>(521.591.558)</b>	<b>59.577.461</b>	<b>581.169.019</b>	<b>-111%</b>
<b>Ingresos No Operacionales:</b>	22	<b>111.651.995</b>	<b>54.188.648</b>	<b>-57.463.347</b>	<b>-51%</b>
Financieros		6.558.655	1.915.267	-4.643.388	-71%
Recuperaciones		105.092.176	52.271.855	-52.820.321	-50%
Otros ingresos		1.164	1.526	362	31%
<b>Gastos No Operacionales:</b>		<b>1.181.905</b>	<b>93.667.000</b>	<b>92.485.095</b>	<b>7825%</b>
Gastos extraordinarios y diversos	23	1.181.905	93.667.000	92.485.095	7825%
<b>RESULTADO DE ACTIVIDADES NO ORDINARIAS</b>		<b>110.470.090</b>	<b>(39.478.352)</b>	<b>-149.948.442</b>	<b>-136%</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>		<b>(411.121.468)</b>	<b>20.099.109</b>	<b>431.220.577</b>	<b>-105%</b>
Gasto por Impuesto a las Ganancias		0	0		
Gasto por ajustes al impuesto diferido		0	0		
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL</b>		<b>(411.121.468)</b>	<b>20.099.109</b>	<b>431.220.577</b>	<b>-105%</b>

  
JORGE FERNANDO ABISAMBRA MONTEALEGRE  
Director Ejecutivo

  
DIANA LUZ DARY VELASQUEZ RINCON  
Contador T.P. 168965-T

  
JESUS ALFREDO LOMBANA TRIVINO  
Revisor Fiscal T.P 45.165-T  
Ver Opinion Adjunta

**Fundación Parque Tecnológico De Software, Ciencia,  
tecnología e innovación del Meta y la Amazorinoquia.  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Para los años terminados en Diciembre 31 de 2020 y 2021  
Cifras expresadas en Miles Cop\$000

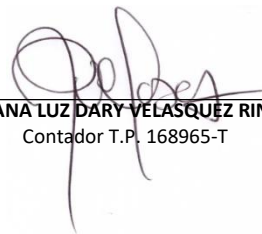
Quinto año de aplicación de Normas de Información Financiera - Dec. 2420 de 2015 MCIT




NIT: 900.044.905-4

Detalle del Movimiento	Fondo Social	Superávit de Capital	Revalorización de aportes	Resultado del Ejercicio	Resultados Acumulados	Acumulado ajustes NIIF	Total Patrimonio
<b>Saldo a Enero 1 de 2020</b>	<b>96.444.561</b>	<b>25.570.616</b>	<b>157.615.641</b>	<b>-411.121.468</b>	<b>3.397.224.015</b>	<b>66.453.166</b>	<b>3.332.186.531</b>
Revalorización de aportes				0		0	0
Ajustes Patrimonio/ Donacion		0		0		0	0
Apropiación de Excedentes				0		0	0
Resultado Integral Total del Ejercicio				0		0	
<b>Saldo a Diciembre 31 de 2020</b>	<b>96.444.561</b>	<b>25.570.616</b>	<b>157.615.641</b>	<b>-411.121.468</b>	<b>3.397.224.015</b>	<b>66.453.166</b>	<b>3.332.186.531</b>
Revalorización de aportes			1.140.000	0			1.140.000
Ajustes Patrimonio/ Donacion				0			0
Apropiación de Excedentes				-411.121.468	-411.121.468		0
Resultado Integral Total del Ejercicio				20.099.109			20.099.109
<b>Saldo a Diciembre 31 de 2021</b>	<b>96.444.561</b>	<b>25.570.616</b>	<b>158.755.641</b>	<b>-391.022.359</b>	<b>2.986.102.547</b>	<b>66.453.166</b>	<b>3.353.425.640</b>

  
JORGE FERNANDO ABISAMBRA MONTEALEGRE  
Director Ejecutivo

  
DIANA LUZ DARY VELÁSQUEZ RINCON  
Contador T.P. 168965-T

  
JESUS ALFREDO LOMBANA TRIVIÑO  
Revisor Fiscal T.P 45.165-T  
Ver Opinion Adjunta

FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	Año 2020	Año 2021
Utilidad/ Déficit neta del ejercicio	-411.121.468	20.099.109
<u>Ajustes para conciliar la utilidad neta:</u>		
Depreciaciones propiedades, planta y equipo	12.732.904	20.201.126
Amortizaciones intangibles	0	0
Deterioro de Cartera	-101.768.688	-122.396.722
<u>Cambios partidas de capital de trabajo que generaron (usaron) efectivo:</u>		
<u>Variación en Efectivo y Equivalente de efectivo</u>		
Variación en efectivo y Equivalente de Efectivo	59.077.535	-131.370.715
Variación en cuentas comerciales por cobrar	286.989.564	30.854.981
Variación en otras cuentas por cobrar	384.642.333	26.409.080
Variación en otras cuentas por cobrar de Difícil Cobro	-8.688.709	0
Variación en impuestos por pagar	0	56.080.401
Variación en proveedores, beneficios a empleados, anticipos recibidos y otros	-173.637.788	-128.861.932
Variación Ingresos Recibidos por Anticipado	298.946	7.283.255
<b>Flujo Efectivo Neto Generado (Usado) en las Actividades de Operación</b>	<b>48.524.629</b>	<b>-221.701.417</b>


FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	Año 2020	Año 2020
Variación neta de propiedades, planta y equipo	10.552.906	256.850.585
Variación neta en activos intangibles	0	-3.005
<b>Flujo Efectivo Neto Generado (Usado) en las Actividades de Inversión</b>	<b>10.552.906</b>	<b>256.847.580</b>

FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	Año 2020	Año 2020
Variaciones en obligaciones financieras	0	95.084.553
Variaciones en Revalorización de Aportes	0	1.140.000
<b>Flujo Efectivo Neto Generado (Usado) en las Actividades de Financiación</b>	<b>0</b>	<b>96.224.553</b>

<b>Flujos de Efectivo Neto Generado (Usado) por las Operaciones</b>	<b>59.077.535</b>	<b>131.370.716</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo a Enero 1	1.470.836.789	1.529.914.324
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo a Diciembre 31</b>	<b>1.529.914.324</b>	<b>1.398.543.608</b>

  
JORGE FERNANDO ABISAMBRA MONTEALEGRE  
Director Ejecutivo

  
DIANA LUZ DARY VELÁSQUEZ-RINCON  
Contador T.P. 168965-T

  
JESUS ALFREDO LOMBANA TRIVIÑO  
Revisor Fiscal T.P. 45.165-T  
Ver Opinión Adjunta

## CONCILIACION PATRIMONIAL

<b>Patrimonio a Diciembre 31 de 2020</b>	<b>3.332.186.531</b>
<b><u>Aumentos</u></b>	<b>21.239.109</b>
Revalorización de aportes	1.140.000
Resultado integral del ejercicio	20.099.109
Donacion	0
<b><u>Disminuciones</u></b>	
Resultado integral del ejercicio	0
<b>Patrimonio a Enero 1 de 2021</b>	<b>3.353.425.640</b>

<b>Variación Patrimonio</b>	<b>21.239.109</b>
<b>Variación % Patrimonio</b>	<b>0,6%</b>

### INDICES FINANCIEROS PROYECTADOS

INDICADOR BASICO	FORMULA	VALORES (Miles de \$)	RESULTADO
1	LIQUIDEZ	$= \frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{1.522.550.028}{116.380.218} =$	13,08
2	NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	$= \frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}} = \frac{144.698.454}{3.498.124.094} =$	4%
3	CAPITAL DE TRABAJO	$= \text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente} =$	3.353.425.640
4	RAZON DE COBERTURA DE INTERESES	$= \frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Gastos de Intereses}} = \frac{59.577.461}{6.086.943} =$	9,79
6	RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO	$= \frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Patrimonio}} = \frac{59.577.461}{3.353.425.640} =$	0,02
7	RENTABILIDAD DEL ACTIVO	$= \frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Activo Total}} = \frac{59.577.461}{3.498.124.094} =$	0,02



ParqueSoft®

Meta y Amazorinoquia  
NIT: 900.044.905-4

## Divulgaciones Sobre Estados Financieros a diciembre 31 de 2020 - 2021

### Cuartos Estados Financieros Comparativos (Valores expresados en miles de Cop\$)

El presente documento contiene las divulgaciones que la administración de la entidad que informa hace sobre sus primeros estados financieros comparativos con corte a Diciembre 31 de 2021 y que han sido preparados conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF Versión 2009 emitidas por IASB (International Accounting Standard Board) y contenidas en el Decreto 2420 de Diciembre 14 de 2015 expedido por el Ministerio de Comercio Industria y Turismo de Colombia.

## CONTENIDO

1. Entidad que Reporta
2. Bases de Preparación
  - 2.1 Bases de Medición
  - 2.2 Moneda Funcional y de Presentación
  - 2.3 Base de Registro Contable
3. Principales Políticas Contables
  - 3.1 Ingresos de Actividades Ordinarias
  - 3.2 Propiedad, Planta y Equipo
  - 3.3 Activos Intangibles
  - 3.4 Deterioro del Valor de los Activos
  - 3.5 Proveedores
  - 3.6 Deudores Comerciales y Otras cuentas por Cobrar
  - 3.7 Obligaciones Financieras
  - 3.8 Otras cuentas por pagar
  - 3.9 Beneficios a los Empleados
4. Transacciones entre partes Relacionadas
5. Efectivo y Equivalente de efectivo
6. Cuentas Comerciales por Cobrar
7. Otras Cuentas por Cobrar
8. Propiedad, Planta y Equipo
9. Obligaciones Financieras
10. Costos y gastos por Pagar
11. Beneficios a los Empleados
12. Impuestos por Pagar
13. Ingresos Recibidos por Anticipado
14. Fondo Social
15. Donaciones
16. Revalorización de aportes
17. Resultado integral del ejercicio
18. Ingresos de actividades ordinarias
19. Costos de Actividades
20. Gastos ordinarios de administración y ventas
21. Gastos financieros
22. Otros ingresos
23. Otros gastos no ordinarios

### 1. ENTIDAD QUE REPORTA

**FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA – PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA** es una persona jurídica sin ánimo de lucro, de derecho privado, la cual se rige por el libro I título XXXVI del código Civil Colombiano, creada mediante acta N° 0001 del 14 de septiembre de 2005, bajo el N°. 00011214 del Libro I de las personas jurídicas. La Fundación PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA tendrá como objeto institucional principal incubar empresas desarrolladoras de Software, servicios afines y relacionados, con vocación exportadora que genere soluciones de informática aplicables a sectores empresariales e institucionales.

### 2. BASES DE PREPARACIÓN

Los Estados Financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes) emitidas por el IASB (International Accounting Standards Board) y contenidas en el Decreto 2024 de Diciembre 14 de 2015 expedido por el Ministerio de Comercio Industria y Turismo de Colombia.

#### 2.1 BASES DE MEDICIÓN

**FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA.** Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por la medición a valor razonable de ciertos instrumentos financieros como se describe en las políticas descritas más adelante.

#### 2.2 MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN

La moneda funcional corresponde el peso colombiano y es la que corresponde al entorno económico principal en el que opera la entidad. La moneda de presentación de los estados financieros es el peso colombiano.

#### 2.3 BASE DE REGISTRO CONTABLE

Los registros contables de activos, pasivos y resultados se realizan en base al método de acumulación o devengo.

El reconocimiento para cada tipo de cuenta es el siguiente:

- Los activos se reconocen cuando se identifique la probabilidad de que del mismo se van a obtener beneficios económicos futuros.
- Los pasivos deben cumplir con ser una obligación derivada de un suceso pasado del cual la empresa tenga que liquidar en el futuro y que dicho importe sea medible con certeza.
- Los ingresos deben reconocerse cuando proporcione a la empresa un beneficio económico, relacionado del incremento de un activo o decremento de un pasivo.

### 3. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES



### 3.1 Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la realización de Convenios, aporte mensual de los emprendedores por concepto de contribución del parque y ventas de productos tecnológicos los cuales se clasifican de la siguiente manera:

1. Ingresos Gravados Sostentamiento puestos de trabajo
2. Ingresos Gravados Contratos.
3. Ingresos Excluidos

### 3.2 Propiedad, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipos se utilizan las siguientes tasas:

Elemento de PPE	Tasa Dep. Anual	Vida Útil (Años)
Maquinaria y Equipo Oficina	10.00 %	10
Equipo de Computación	20,00 %	5

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Propiedades, planta y equipo, y la depreciación y evaluación por pérdidas por deterioro de valor se realiza de la misma forma que los activos que son de propiedad.

### 3.3 Activos Intangibles

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años aplicando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo intangible de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

**PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA** utilizará su juicio para evaluar el grado de certidumbre asociado al flujo de beneficios económicos futuros que sea atribuible a la utilización del activo, sobre la base de la evidencia disponible en el momento del reconocimiento inicial, otorgando un peso mayor a la evidencia procedente de fuentes externas.

### 3.4 Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, y activos intangibles para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable, sin superar el importe que habría sido determinado sino se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

### 3.5 Proveedores

Los proveedores son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de proveedores denominados en moneda extranjeras, si llegasen a existir, se convierten a la unidad monetaria usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

### 3.6 Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

La mayoría de los servicios se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones normales.

Al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Para nuestra empresa la Cartera está representada en los siguientes grupos:

1. Cuentas por cobrar a Clientes
2. Cuentas por cobrar asociados Parquesoft
3. Otras cuentas por cobrar

Se reconoce como instrumento financiero básico a partir de la emisión, presentación y radicación de la primera factura concerniente a las cláusulas contractuales pactadas entre las partes.

### 3.7 Obligaciones Financieras

**PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA** reconoce como instrumento financiero básico (pasivo financiero) una vez obtenido los recursos de establecimientos financieros o terceros, esta obligación se medirá al costo, de acuerdo con las condiciones pactadas entre las partes las cuales comprende:

- Periodo de vencimiento
- Tasa de interés efectiva
- Costos de transacción
- Formas de pago de la deuda
- Condiciones de garantía

Tipos de obligación que reconoce **PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA**:

- Tarjetas de Crédito
- Créditos comerciales

**PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA** realizará la medición inicial de sus créditos a la tasa de interés pactada vigente entre las partes en la fecha de negociación, estas tasas de interés pueden llegar a ser fijas o variables.

### 3.8 Otras Cuentas Por Pagar

De acuerdo con la sección 11 de instrumentos financieros y la sección 22 de pasivos y patrimonio, nos acogemos a lo dispuesto en estas secciones.

### 3.9 Beneficios a los empleados

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el Gobierno para pagos de corto plazo, largo plazo y post empleo.

En beneficios de corto plazo se incluyen todos aquellos cuyo pago será totalmente atendido en el término de los doce meses siguientes al cierre del período en el cual los empleados han prestado sus servicios. Los beneficios que no cumplan la condición anterior se clasificará como beneficios de largo plazo y siempre y cuando no constituyan beneficios de post empleo.

Los beneficios de post empleo son aquellos que se pagan después de completar su período en la entidad y están sujetos a Planes de Aportaciones definidas con Fondos de Pensiones. La entidad que informa transfiere mensualmente, conforme a lo anterior, las aportaciones de pensiones a los Fondos de Pensiones en el porcentaje y conforme a las bases de aportes definidas por el Gobierno Nacional.

## 4 TRANSACCIONES ENTRE PARTES RELACIONADAS

La información financiera derivada de la existencia de transacciones y saldos pendientes con partes relacionadas se revela a continuación a efectos de su análisis e impactos sobre el estado de situación financiera y el resultado del período para la entidad que informa.

La información es presentada en Miles de COP\$:

### Directivos

Directivos	Totales				
	Sueldos	Seguridad Social	Transporte	Prestaciones Sociales	Totales
Director Ejecutivo	\$48.954.133	\$ 15.100.935	\$100.000	\$11.041.743	\$75.196.811
<b>Totales</b>	<b>\$48.954.133</b>	<b>\$15.100.935</b>	<b>\$100.000</b>	<b>\$11.041.743</b>	<b>\$75.196.811</b>

### Miembros Junta Directiva

Miembros de Junta Directiva	Pagos a Favor de la Junta Directiva	
	Refrigerios	Gastos de viaje
Camilo Riveros	0	
Edwin Moreno		

**PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA**  
Divulgaciones Sobre Estados Financieros a diciembre 31 de 2020 - 2021

6

Diana Cardenas		
Paola Trujillo en representación de Cámara de Comercio		\$0
Pablo Emilio Cruz Casallas en representación de Unillanos		
Laura Salazar		
Andres Lombo		
<b>TOTALES</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>

**5 EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO**

- a. Componentes del efectivo y equivalentes al efectivo (Sección 7.20)
- b. Saldo Depósitos Bancarios de Cuentas que Constituyen efectivo disponible (sección 7.20)
- c. El Efectivo y equivalente de efectivo no tienen restricciones o gravámenes que limiten su disposición.

Conceptos	Efectivo	Cta Cte	Cta Ahorros	CDAT	Totales
Caja Menor	\$912.215				\$912.215
Davivienda		\$68.020.463	\$8.907.707		\$76.928.170
Congente			\$1.031.200	\$1.320.703.222	\$1.321.734.422
<b>Totales</b>	<b>\$912.215</b>	<b>\$68.020.463</b>	<b>\$9.938.907</b>	<b>\$1.320.703.222</b>	<b>\$1.399.574.807</b>

Conceptos	2021	2020
Caja Menor	\$912.215	\$1.755.432
Davivienda	\$76.928.170	\$157.192.166
Congente	\$1.031.200	\$107.112
Congente CDAT	\$1.320.703.222	\$1.370.859.613
<b>Totales</b>	<b>\$1.399.574.807</b>	<b>\$1.529.914.323</b>

**Cdat- Banco Congente**

CUENTA	2021	2020
CDAT 211010042626 A 360 Dias	\$623.817.524	\$583.973.915
CDAT 21101004625 A 360 Dias	\$431.654.850	\$431.654.850
CDAT 21101004627 A 360 Dias	\$265.230.848	\$355.230.848
<b>CERTIFICADOS DE DEPÓSITO</b>	<b>\$1.320.703.222</b>	<b>\$1.370.859.613</b>

El CDAT N.º 211010042626 , renovado el 18 de Agosto de 2021 con **CONGENTE COOPERATIVA** por valor de \$ 623.817.524 a 360 días, fue pactado a una tasa de interés Efectiva Anual 5%.

El CDAT N.º 21101004625 renovado el 18 de Agosto de 2021 con **CONGENTE COOPERATIVA** por valor de \$ 431.654.850 a 360 días, fue pactado a una tasa de interés Efectiva Anual 5%.

El CDAT N.º 21101004627 renovado el 18 de Agosto de 2021 con **CONGENTE COOPERATIVA** por valor de \$ 265.230.848 a 360 días, fue pactado a una tasa de interés Efectiva Anual 5%.

A dic 31 de 2021 se generaron intereses según certificado emitido por la entidad financiera \$ 98.590.649

**6 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR**

Valores en libros de cada una de las categorías de activos financieros a la fecha de presentación del reporte (Sección 11.41)

**Deterioro de Cartera:**

**PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA** considerara que su Cartera se ha deteriorado cuando el valor de la misma no ha sido cancelado por Clientes, Socios y/o Empleados dentro de los plazos pactados en el Instrumento Financiero y considerará entonces su morosidad de acuerdo con la siguiente tabla:

CALIFICACIÓN	DÍAS MORA	% DETERIORO
Categoría A	De 0 a 90 días	0%
Categoría B	De 91 a 180 días	DTF + 8 puntos
Categoría C	De 181 a 210 días	DTF + 8 puntos
Categoría D	De 211 días a 240 Días	DTF + 8 puntos
Categoría E	De 241 días a 360 días	DTF + 8 puntos
Categoría F	Mayor a 361 días	DTF + 8 puntos

El deterioro será reconocido con cargo a gastos de la empresa en el Estado de Resultado Integral en el momento en que la situación descrita se presente y a corte de cada Estado Financiero mensual.

**Cartera por tipo de deudor**

Tipo de deudor	2020	2019
1. Clientes Nacionales	\$1.701.584	\$23.592.510
2. Anticipos y Avances, Prestamos a Proyectos otras cuentas por Cobrar	\$101.304.347	\$0
2. Menos Deterioro Acumulado Deudores	-\$55.647.039	-7.088.598
<b>Totales</b>	<b>\$47.358.892</b>	<b>-16.503.912</b>

**1. Clientes Nacionales.**

NIT	TERCERO	SALDO
901233451	TRANSPORTE ESPECIALES DE CUMARIBO SAS ZOMAC	\$1.701.700
<b>TOTAL CLIENTES</b>		<b>\$1.701.700</b>

**2. Anticipos y Avances, Prestamos a Proyectos , Otras Cuentas por Cobrar**

Deudor	2021	2020
Sebastián David Miranda Castro	\$314.607	\$0
Fundación Amanecer	\$113.359	\$0
Grupo Altix Sas	\$4.944.800	\$0
Erik Ernesto Romero Sánchez	\$700.000	\$0
Vincent Fabricio Mancera	\$1.500.000	\$0
Lacharme Solution UniversellE sas	\$60.000.000	\$0
Mobile Corp SAS	\$24.000.000	\$0
Color Ful Arte y Diseño Sas	\$9.731.581	\$0
<b>Totales</b>	<b>\$101.304.347</b>	<b>\$0</b>

Por edades					
Categorías	No Vencida	De 0 a 90	De 91 a 180	De 181 a 360	Más de 360 días
1, Clientes Nacionales					\$1.701.700
2. Anticipos y Avances		\$4.944.800	\$113.359,00	\$700.000	\$95.546.188
<b>Totales</b>	<b>\$0</b>	<b>\$4.944.800</b>	<b>\$113.359</b>	<b>\$700.000</b>	<b>\$97.247.888</b>

**ANTICIPOS Y AVANCES , PRESTAMOS A PROYECTOS, OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Este rubro representa los recursos que la entidad que informa ha destinado para financiar requerimientos y necesidades de sus empleados, su desembolso es autorizado por la Dirección y no se tiene pactado el cobro de interés de financiación alguno sobre ellos. De igual forma se considera que el no cobro de interés constituye un beneficio a los empleados, pero por razones de materialidad, la entidad que informa no efectuó medición de dicho beneficio (el no

cobro de intereses en préstamos a empleados) dado que su importe no afecta la relevancia y la integridad de su información financiera (Importe menor a un salario mínimo mensual legal vigente).

#### **Anticipos a contratista, Prestamos a Proyectos**

Este rubro representa, los anticipos a Contratistas:

- 1- Sebastián David Miranda Castro, se genera anticipo para el registro de propiedad Intelectual de la herramienta MAILS MASSIVE - MAIL MARKETING.
- 2- Fundación Amanecer, se Genera un anticipo, para compra de póliza de seriedad de la oferta para presentar propuesta.
- 3- Grupo Altix Sas, Se genera un anticipo, para la ejecución de una herramienta tecnológica.
- 4- Erik Ernesto Romero Sánchez, , Se genera un anticipo, para el desarrollo de Video Juego.
- 5- Vicent Mancera Solicito el día 26 de agosto, un apoyo económico de \$4.000.000, en calidad de donación, para asistir a argentina, a un concurso de robótica, lo cual la junta directiva, aprobó realizarle donación por un valor de \$2.000.000 y los otros \$2.000.000 a título de préstamo.
- 6- Lacharme Solution Universelle, solicito préstamo por \$30.000.000, en el mes de febrero de 2020, para ser descontados en el mes de Abril de 2020 del contrato Kujana, que se ejecutaría en el transcurso del año. se firma Pagare.  
Lacharme Solution Universelle solicito prestamo por valor de \$ 60.000.000 el 17 de Julio de 2017, al Convenio N 01. De 2017 “Aunar esfuerzos para adelantar la terminación de documentos de prefactibilidad del proyecto Centro de Ciencia del Meta”, duración del convenio 18 meses, otrosí ampliando el plazo hasta el 31 de diciembre de 2019, de acuerdo con el convenio firmado, Parquesoft Meta y amazorinoquia asume el 50%, del préstamo.
- 7- MobileCorp SAS, anticipo por valor de 30.000.000 convenio n. 01. De 2017 del 17/07/2017 y otro sí el día 28/08/2017 solicitando un valor adicional de \$ 30.000.000, duración del convenio 18 meses, de acuerdo con el convenio firmado, Parquesoft Meta y Amazorinoquia asume el 50%, del préstamo, Se genero acuerdo de pago en Marzo de 2021.
- 8- Color Full Arte Solicito el 11 de septiembre 2018, para Inversión/Apalancamiento por un valor de \$ 25.200.000, con una tasa de retorno del 9.67% E.A. Efectuaran 3 pago así: 1) \$ 11.054.736 el día 30/08/2019; 2) \$ 5.527.368 el día 30/10/2019; y 3) 11.054.736 el día 10/01/2020. aprobado por la Junta directiva en el Acta N. 69, al 31 de diciembre de 2020, cerro con una cuenta por pagar por un valor de \$9.731.581.

#### **7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Tipo de deudor	2021	2020
----------------	------	------

# PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA 10

Divulgaciones Sobre Estados Financieros a diciembre 31 de 2020 - 2021

1. Deudores Varios	\$2.851.123	\$2.851.123
2. Cuentas por Cobrar Asociados	\$20.961.654	\$13.559.017
3. Otros anticipos de Impuestos	\$52.834.750	\$52.543.198
Provisión cuentas Por Cobrar	\$0	-\$8.775.523
<b>TOTALES</b>	<b>\$76.647.527</b>	<b>\$60.177.815</b>

## 1. Deudores Varios

Deudores Varios	2021	2020
1. Licencia de Maternidad	\$2.851.123	\$2.851.123
<b>TOTALES</b>	<b>\$2.851.123</b>	<b>\$2.851.123</b>

## 2. Cuentas por cobrar Asociados

DEUDOR	SALDO CARTERA	AL DIA DE 1 A 89 DIAS	VENCIDAS		
			ENTRE 90-180 DIAS	ENTRE 181-360 DIAS	> 360 DIAS
JAZMIN LOAIZA SANCHEZ	\$800.000	\$300.000	\$200.000	\$300.000	
JUAN SEBASTIAN LOZANO MARTINEZ	\$650.000	\$300.000	\$100.000	\$250.000	
JHONATAN ALEJANDRO DIAZ HURTADO	\$250.000		\$250.000		
SAID NICOLAS GOMEZ	\$900.000	\$300.000	\$300.000	\$300.000	
ANDRES MAURICIO PAEZ RODRIGUEZ	\$900.000			\$900.000	
KATHERINE LEON VASQUEZ	\$150.000	\$150.000			
DIEGO ALEJANDRO BEJARANO NAVAS	\$50.000	\$50.000			
VINCENT FABRICIO MANCERA HERNANDEZ	\$4.256.018				\$4.256.018
CESAR ANDRES URREA GUTIERREZ	\$100.000	\$100.000			
ADRIANA MARCELA BUITRAGO RIVEROS	\$400.000	\$400.000			
ROBINSON ARLEY ARTEAGA CARRASQUILLA	\$1.101.000	\$600.000	\$501.000		
TOBO Y COMPAÑIA S.A.S BIC	\$400.000	\$400.000			
JONATHAN ELIECER BARRERA NARVEZ	\$450.000	\$450.000			
FACTORY INTERACTIVE MEDIA S.A.S	\$128.532	\$128.532			
LACHARME SOLUTION UNIVERSELLE S.A.S	\$2.006.103				\$2.006.103
GISOFT COLOMBIA SAS	\$800.000	\$600.000	\$200.000		
PROJECT LINK SAS	\$1.300.000	\$600.000	\$600.000	\$100.000	
INNGENIATE S.A.S.	\$1.020.000	\$600.000	\$420.000		



GESTAR VENTURES SAS	\$200.000	\$200.000			
CAMPO ECOLOGICO GRAMALOTE SAS	\$1.100.000	\$600.000	\$500.000		
GESTION ACTIVA Y EFICAZ G.E.A S.A.S	\$450.000	\$450.000			
AFI ASESORIA FARMACEUTICA INTEGRAL SAS	\$100.000	\$100.000			
CREANTE LAB SAS	\$100.000	\$100.000			
CORPORQUIDEA	\$500.000			\$500.000	
LM ENERGIA SOLAR SAS	\$1.400.000	\$600.000	\$600.000	\$200.000	
KOMERCIA LATAM SAS	\$850.000	\$600.000	\$250.000		
NET ENGINEERING SOFTWARE 360° SAS	\$200.000	\$200.000			
ARKANGEL GAMES S.A.S	\$250.000	\$250.000			
COMPAÑIA INTERNACIONAL AGROPECUARIA COLCAGRO S.A.S	\$150.000	\$150.000			
<b>Total Cartera</b>	<b>\$20.961.653</b>	<b>\$8.228.532</b>	<b>\$3.921.000</b>	<b>\$2.550.000</b>	<b>\$6.262.121</b>

## 8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Elementos Propiedad Planta y equipo.	Importe Inicial 2021	Revalorización	Dep anual.	Importe Final 2021	Importe Inicial 2020	Compras	Dep anual.	Importe Final 2020
Maquinaria y Equipo de Oficina	\$33.825.845		\$6.144.119	\$27.681.726	\$39.990.987	\$1.080.000	\$7.245.142	\$33.825.845
Equipo de Comunicación y Computación	\$25.694.641		\$4.539.496	\$21.155.145	\$31.182.403		\$5.487.762	\$25.694.641
Terrenos	\$1.659.206.000	\$267.534.200		\$1.926.740.200	\$1.658.106.000	\$1.100.000		\$1.659.206.000
<b>Totales</b>	<b>\$1.718.726.486</b>	<b>\$267.534.200</b>	<b>\$10.683.615</b>	<b>\$1.975.577.071</b>	<b>\$1.729.279.390</b>	<b>\$2.180.000</b>	<b>\$12.732.904</b>	<b>\$1.718.726.486</b>

Clasificación adecuada de las propiedades planta y equipo.

En el año 2021, se presenta un aumento de los activos, se detallan de la siguiente manera:

Terrenos: La Junta Directiva, aprobó la Sección 16 NIIF para Pymes – Propiedades de Inversión, (terrenos o edificios, o partes de un edificio o ambos) que se mantienen por el dueño o el arrendatario bajo un arrendamiento para obtener rentas, plusvalías o ambas y no para su uso en la producción o suministro de bienes o servicios o para fines administrativos o para su venta en el curso ordinario de las operaciones), teniendo en cuenta lo anterior, se realiza una medición del valor razonable de forma fiable del activo del Lote Matrícula No. 230-60257, ubicado en a KR 22 10 2 el Barrio doña Luz, Mediante avaluó BQ. 17742, del 24 de agosto de 2021,

## 9 OBLIGACIONES FINANCIERAS

Las Obligaciones financieras corresponden a el importe corriente de las obligaciones financieras corresponde al pasivo que debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informa.

### Tarjetas de Crédito – Crédito

Crédito Davivienda, se solicitó para sufragar los valores del Impuesto y sanción de la Dian, luego de la Investigación de la declaración de renta del año 2017.

La tarjeta de Crédito empresarial de la Entidad Bancaria Davivienda tiene un cupo disponible de \$ 10.000.000 a nombre de Parquesoft está asignada al director ejecutivo.

Tarjeta de Crédito Empresarial/ Crédito	Número de Tarjeta/ N° credito	Asignada	Cupo	Importe Final	
				2021	2020
Tarjeta de Credito Davivienda	4856 3051 6586 0883	Parquesoft - Director Ejecutivo	\$10.000.000	\$26.408	\$25.522
Credito Daviienda	13102021	Parquesoft	\$100.000.000	\$95.083.667	\$0
<b>Totales</b>			\$110.000.000	\$95.110.075	\$25.522

## 10. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Todos los importes deberán ser cancelados dentro de los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informa, por tal razón son clasificados como pasivos corrientes.

Los importes no consideran la inclusión de financiación implícita, por lo que dichos importes corresponden a valores razonables de la contraprestación recibida.

Conceptos	2021	2020
Cuentas por Pagar a Contratistas	\$0	\$6.465.518
Acreedores Varios	\$1.403.681	\$1.326.511
Otras cuentas por pagar (Cajas menores, giros pend. y otras CXP)	\$0	\$1.361.566
<b>Totales</b>	<b>\$1.403.681</b>	<b>\$9.153.595</b>

### Acreeedores Varios

NIT	TERCERO	Importe Final 2021	Importe Final 2020
900336004	Colpensiones	\$705.014	\$195.807
800224808	Porvenir	\$640.000	\$1.130.703
8000212729	Llano Gas	\$58.667	
<b>TOTAL:</b>		<b>\$1.403.681</b>	<b>\$1.326.510</b>

### 11. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Todos los importes por beneficios a los empleados adeudados a la fecha de presentación corresponden a pasivos de corto plazo y a beneficios de corto plazo, (excepto aportes de pensión), dado que su pago será totalmente atendido en el término de los doce (12) meses siguientes al cierre del período en el cual los empleados han prestado sus servicios.

Tipo de Beneficio	2021	2020
Cesantías consolidadas	\$9.678.675	\$9.917.345
Intereses sobre las cesantías	\$1.161.866	\$1.190.081
Vacaciones consolidadas	\$7.052.772	\$6.301.096
Retenciones y Aportes a Nómina	\$1.973.149	\$1.933.248
<b>Totales</b>	<b>\$19.866.462</b>	<b>\$19.341.770</b>

La entidad que informa tiene como beneficio de post-empleo los planes de aportaciones definidas que corresponden a las pensiones de jubilación de sus empleados, mediante afiliaciones a Fondos de pensiones y cesantías, conforme a lo establecido en el art. 64 de la Ley 100 de 1993 que corresponde al Régimen de Ahorro Individual con Solidaridad. Dicho régimen establece que los fondos de pensiones son el ahorro de los afiliados, el cual está compuesto por los aportes realizados por el empleador y por el trabajador y los rendimientos que dichos recursos generan.

### 12. IMPUESTOS POR PAGAR

Conceptos	2021	2020	Vigencia
1.Retención en la Fuente	\$100.346	\$462.537	2021 12
2.Retención Industria y Comercio	\$87.944	\$138.763	2021 12
3.Industria y Comercio	\$2.827.213	\$1.696.040	2021 1
4.IVA por pagar	-\$615.375	-\$56.382.852	2021 4
<b>Totales</b>	<b>\$2.400.128</b>	<b>-\$54.085.512</b>	

(3)\* El impuesto de industria y comercio se causa a la tarifa del 6/1.000 (seis por mil).

(4)\* El Impuesto de Iva a favor generado a una tarifa del 19%, el cual se impura en el primer cuatrimestre del año 2022.

### 13. INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

Corresponde a saldo por pagar de los Proyectos de San José del Guaviare, Villavicencio y Meta del Vive Lab, por intermedio de Fondo Nacional de financiamiento, estando pendiente a la fecha liquidar el Proyecto de San José del Guaviare \$18.265.906, y un anticipo de un tercero para el curso de fotografía \$ 70.000, anticipo cuota de sostenimiento

# PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA 14

## Divulgaciones Sobre Estados Financieros a diciembre 31 de 2020 - 2021

Grupo Altix \$50.000, anticipo cuota de sostenimiento Corporación Communiti Glocal \$100.000 , anticipo Roberto García, contrato herramienta tecnológica \$6.160.000, anticipo Alvaro Andrés Moreno, contrato herramienta tecnológica \$1.250.000 anticipo a contribución Leydi Beltrán \$22.145

<i>Concepto</i>	2021	2020
Ingresos Recibidos por Anticipado	\$25.918.107	\$18.634.852
<b>Totales</b>	<b>\$25.918.107</b>	<b>\$18.634.852</b>

### 14. FONDO SOCIAL

<i>Capital Social</i>	2021	2020
Fondo Social (Fondo Social)	\$ 96.444.561	\$ 96.444.561
<b>Fondo Social</b>	<b>\$ 96.444.561</b>	<b>\$ 96.444.561</b>

El capital social está compuesto por el fondo Social que son los aportes que deben efectuar los asociados para el sostenimiento de la entidad. La posesión o dominio de actualmente se radique en su cabeza sobre toda clase de bienes o que en el futuro llegase a adquirir a cualquier título.

### 15. DONACIONES

Recibida en el año 2018 por el señor Pedro Enrique Ruiz Quiroga el 23 de marzo de 2019.

<i>Donaciones</i>	2021	2020
Donaciones	\$25.570.616	\$25.570.616
<b>Total</b>	<b>\$25.570.616</b>	<b>\$25.570.616</b>

### 16. REVALORIZACION DE APORTES

La revalorización de aportes son dineros aportados por los asociados, en el año 2021, se evidencia un aumento de \$1.140.000, en esta partida, ya que de acuerdo con los estatutos, el 20% de las cuotas de sostenimiento, están destinadas para la revalorización del patrimonio.

<i>Revalorización de Aportes</i>	2021	2020
Revalorización de aportes	\$158.755.641	\$ 157.615.641
<b>Total</b>	<b>\$ 158.755.641</b>	<b>\$ 157.615.641</b>

### 17. RESULTADOS INTEGRAL DEL EJERCICIO Y ACUMULACION AJUSTES NIIF

# PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA 15

## Divulgaciones Sobre Estados Financieros a diciembre 31 de 2020 - 2021

Se presenta la Conciliación del Patrimonio determinado de acuerdo con la información Financiera anterior con su patrimonio determinado. (Sección 35.13)

Detalle del Movimiento	Fondo Social	Superavit de Capital	Revalorización de aportes	Resultado del Ejercicio	Resultados Acumulados	Acumulado ajustes NIIF	Total Patrimonio
<b>Saldo a Enero 1 de 2020</b>	<b>96.444.561</b>	<b>25.570.616</b>	<b>157.615.641</b>	<b>-411.121.468</b>	<b>3.397.224.015</b>	<b>66.453.166</b>	<b>3.332.186.531</b>
Revalorización de aportes				0	0		0
Ajustes Patrimonio/ Donación		0		0	0		0
Apropiación de Excedentes				0	0		0
Resultado Integral Total del Ejercicio				0	0		
<b>Saldo a Diciembre 31 de 2020</b>	<b>96.444.561</b>	<b>25.570.616</b>	<b>157.615.641</b>	<b>-411.121.468</b>	<b>3.397.224.015</b>	<b>66.453.166</b>	<b>3.332.186.531</b>
Revalorización de aportes			1.140.000	0			1.140.000
Ajustes Patrimonio/ Donación				0			0
Apropiación de Excedentes				-411.121.468	-411.121.468		0
Resultado Integral Total del Ejercicio				20.099.108			20.099.108
<b>Saldo a Diciembre 31 de 2021</b>	<b>96.444.561</b>	<b>25.570.616</b>	<b>158.755.641</b>	<b>-391.022.360</b>	<b>2.986.102.547</b>	<b>66.453.166</b>	<b>3.353.425.639</b>

### 18 . INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponden a los Ingresos operacionales:

Ingresos por Actividades Ordinarias	2021	2020
Actividades de Contratación	\$40.115.430	\$76.106.450
Actividades De Asociación	\$34.760.000	\$8.952.797
Rendimientos financieros CDAT	\$98.590.649	\$134.315.588
Revalorizaciones	\$267.534.200	
Devoluciones	\$0	-\$300.000
<b>Total</b>	<b>\$441.000.279</b>	<b>\$219.074.835</b>

La política de ingresos por actividades ordinarias de la entidad que informa contempla lo dispuesto en el párrafo 23.5 de las NIIF para las Pymes en lo relacionado con el reconocimiento y medición de los ingresos a su valor razonable. El estándar dispone lo siguiente: "Una entidad reconocerá la diferencia entre el valor presente de todos los cobros futuros y el importe nominal de la contraprestación como ingreso de actividades ordinarias por intereses, de acuerdo con los párrafos 23.28 y 23.29 y con la Sección 11".

**19 COSTOS POR ACTIVIDADES**

**Costos de Proyectos, Por centro de Costos.**

NOMBRE CENTRO DE COSTO		2021	2020
10	Administración	\$15.433.291	\$31.325.081
164	C. Aunar	\$12.057.975	
151	Fase V		\$85.595.524
155	Ctto 666/2018 Cnsc		\$39.785.355
158	Ccto 1039 Depto. Meta		\$44.280.376
162	Consortio Parquesoft Centro Oriente		\$20.329.330
<b>Total general</b>		<b>\$27.491.266</b>	<b>\$221.315.666</b>

**21. GASTOS ORDINARIOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS**

Conceptos	2021	2020
Gastos Admón.	\$337.626.827	\$520.803.524
Gastos de Venta	\$1.386.409	\$0
<b>Totales</b>	<b>\$339.013.236</b>	<b>\$520.803.524</b>

**Gastos**

Conceptos	Gastos Advtvo 2021	Importe Total	% Part.	Gastos Advtvo 2020	Importe Total	% Part.
		2021			2020	
Beneficios a los Empleados	\$203.278.188	\$203.278.188	60,0%	\$193.071.881	\$193.071.881	37,5%
Honorarios	\$60.057.803	\$60.057.803	17,7%	\$99.088.075	\$99.088.075	19,2%
Contribuciones y afiliaciones	\$3.175.050	\$3.175.050	0,9%	\$858.351	\$858.351	0,2%
Otros Gastos	\$6.241.834	\$6.241.834	1,8%	\$23.544.185	\$23.544.185	4,6%
Arrendamientos	\$1.063.612	\$1.063.612	0,3%	\$22.629.569	\$22.629.569	4,4%
Impuestos	\$8.623.534	\$8.623.534	2,5%	\$8.395.461	\$8.395.461	1,6%
Depreciaciones	\$10.683.614	\$10.683.614	3,2%	\$12.732.904	\$12.732.904	2,5%
Mantenimiento y Reparaciones	\$2.265.000	\$2.265.000	0,7%	\$4.275.572	\$4.275.572	0,8%
Amortizaciones	\$3.005	\$3.005	0,0%	\$0	\$0	0,0%
Servicios	\$6.694.299	\$6.694.299	2,0%	\$14.984.874	\$14.984.874	2,9%
Gastos de Viaje	\$35.600	\$35.600	0,0%	\$757.026	\$757.026	0,1%
Publicidad y propaganda	\$1.386.409	\$1.386.409	0,4%		\$0	0,0%
Gastos Legales	\$5.254.852	\$5.254.852	1,6%	\$4.135.657	\$4.135.657	0,8%
Provisiones	\$28.938.679	\$28.938.679	8,5%	\$124.956.527	\$124.956.527	24,3%
Adecuación Instalación e	\$1.311.747	\$1.311.747	0,4%	\$5.664.900	\$5.664.900	1,1%
<b>TOTALES</b>	<b>\$339.013.226</b>	<b>\$339.013.226</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$515.094.982</b>	<b>\$515.094.982</b>	<b>100,00%</b>

Conforme a la Sección 5.11 la entidad que informa presenta el desglose de los gastos por actividades ordinarias utilizando una clasificación basada en la “Función de los Gastos” determinando de esta manera los importes separados que corresponden a la Administración y a la Operación Comercial.

### 21. GASTOS FINANCIEROS

El importe causado por intereses en instrumentos financieros corresponde a la financiación cobrado por las entidades financieras con las cuales se tienen compromisos vigentes tales como: Tarjetas de crédito empresariales

Conceptos	2021	2020
Gastos Financieros	\$8.831.383	\$4.064.868
Intereses financieros	\$6.086.943	\$461.768
<b>Totales</b>	<b>\$14.918.326</b>	<b>\$4.526.636</b>

### 22. OTROS INGRESOS

La entidad presenta el desglose de los Otros Ingresos, determinando de esta manera los importes por separados a que corresponden.

Conceptos	2021	2020
1. Reintegro de otros costos y gastos	\$242.274	\$8.346.273
2. Auxilio Programa PAEF	\$11.833.000	\$14.352.000
3. Recuperaciones	\$40.196.580	\$82.393.903
4. Intereses	\$1.915.268	\$6.558.655
5. Diversos	\$1.526	\$1.164
<b>Totales</b>	<b>\$54.188.648</b>	<b>\$111.651.995</b>

#### NOTAS:

Comprende los valores recibidos por los meses de Noviembre – Diciembre 2020 y Enero a Marzo de 2022. del Auxilio de Nomina del Programa PAEF del y del Auxilio de Prima de 2do Semestre del año 2020, programas del Gobierno Nacional como ayuda al impacto financiero causados por el aislamiento obligatorio generado por la Pandemia COVID 19.

Los Intereses son los generados de los acuerdos de pago, por parte de los deudores de prestamos y cuotas de sostenimiento.

### 23. OTROS GASTOS NO ORDINARIOS

La entidad presenta el desglose de los Otros Gastos, determinando de esta manera los importes por separados a que corresponden.

Concepto	2021	2020
Sanciones e Intereses	\$11.573.000	\$1.179.106
Impuesto de Renta año 2017	\$82.094.000	\$0
Impuestos asumidos	\$0	\$2.800
<b>TOTALES</b>	<b>\$93.667.000</b>	<b>\$1.181.906</b>

➤ Sanciones e Intereses

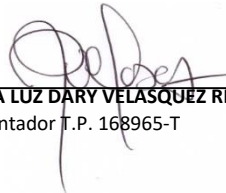
Corresponde a la sanción impuesta por la Dian y sus intereses de Mora, luego de la Investigación Generada por el impuesto de renta del año 2017.

➤ Impuesto de Renta año 2017

Corresponde al impuesto generado de renta del año 2017, luego de la Investigación realizada por la Dian.



**JORGE FERNANDO ABISAMBRA MONTEALEGRE**  
Director Ejecutivo



**DIANA LUZ DARY VELASQUEZ RINCON**  
Contador T.P. 168965-T



**JESUS ALFREDO LOMBANA TRIVINO**  
Revisor Fiscal T.P 45.165-T  
Ver Opinion Adjunta






## **CERTIFICACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS EXPRESADOS EN NIIF A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

Señores  
Asambleístas ParqueSoft Meta y Amazorinoquia  
Villavicencio - Meta

Asunto: Certificación Estados Financieros Convergencia a NIIF a 31 de diciembre de 2021.

Nosotros el Representante Legal y la Contadora de ParqueSoft Meta y Amazorinoquia, certificamos que hemos preparado los Estados Financieros básicos: Estados de cambios en la situación financiera, Estados de Resultados, Estado de Flujos de Efectivo y cambios en el Patrimonio a 31 de diciembre de 2021, comparativos al año 2020, elaborados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y registro de movimientos de acuerdo con los establecido en el Plan Único de Cuentas para Comerciantes – Decreto 2650 de 1993, incluyendo sus correspondientes Notas que forma un todo indivisible con estos.

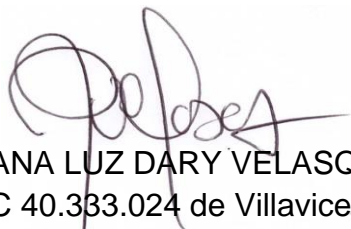
Los procedimientos de evaluación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la fundación a 31 de diciembre de 2021; así como los resultados de Operaciones, cambios de Patrimonio, Cambios de Situación Financiera, Presupuestos y demás:

-  Las cifras incluidas fielmente tomadas de libros oficiales y auxiliares respectivos.
-  No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de administración o empleados que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros enunciados.
-  Garantizamos la existencia de Activos y Pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de transacciones en el ejerció. Valuados utilizando métodos de reconocido de valor técnico.

- ✚ Confirmamos la integridad de la información puesto que todo lo proporcionado de hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- ✚ No se han presentado hechos posteriores en el curso del periodo que requieran ajustes o revelaciones en los Estados Financieros o en notas subsecuentes.
- ✚ La fundación ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.

Dado en Villavicencio (Meta) a los 26 días del mes de febrero de 2022

Atentamente;



DIANA LUZ DARY VELASQUEZ RINCON  
C.C 40.333.024 de Villavicencio  
Contadora  
ParqueSoft Meta y Amazorinoquia



JORGE FERNANDO ABISAMBRA MONTEALEGRE  
C.C 79.153.755  
Director Ejecutivo  
ParqueSoft Meta y Amazorinoquia

JESUS ALFREDO LOMBANA TRIVIÑO  
Contador Público  
Esp. Revisoría Fiscal y Auditoría Externa  
Calle 44 No 43 -78, casa 53 Condominio Puerta del Sol  
Teléfono 6747000 Cel. 312 585 8589  
Villavicencio, Meta

## DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

SEÑORES

ASAMBLEA GENERAL

FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA  
E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA – PARQUESOFT META Y  
AMAZORINOQUIA  
CIUDAD.

REFERENCIA: INFORME DEL REVISOR FISCAL CORRESPONDIENTE AL  
EJERCICIO ECONÓMICO DE 2021.

RESPETADOS SEÑORES:

En concordancia con la normatividad vigente para el ejercicio de la Revisoría Fiscal, por quien actúo para el desempeño del cargo, presento el informe y dictamen correspondiente al período transcurrido entre el primero de enero y diciembre 31 del 2021.

### OPINION

He auditado los estados financieros separados adjuntos de la FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA – PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA que comprenden el estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2021, el estado de resultados integrales, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

En mi opinión, los estados financieros individuales tomados de registros de contabilidad presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA – PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021, así como de los resultados, los flujos de efectivo y cambios en el patrimonio terminados en dichas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera de igual manera ajustados a las normas establecidas por la superintendencia de la economía solidaria quien ejerce supervisión, vigilancia y control.

## **FUNDAMENTOS DE LA OPINION**

He llevado a cabo esta auditoría de conformidad con los anexos No 4 del decreto 2420 de 2015, expuestas en los anexos 4.1 y 4.2 modificados e incorporados por los decretos 2132 de 2016 y 2170 de 2017, que incorporan las normas internacionales de auditoría – NIAS y las normas internacionales de contratos de aseguramiento – ISAE y se dictan otras disposiciones. Mi responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, es expresar una opinión con relación a la auditoría de los estados financieros.

Cabe anotar que me declaro en independencia de criterio y acción de la administración de la FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA – PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA, de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a mi auditoría de los estados financieros, y he cumplido las demás responsabilidades de ética según dichos requerimientos. Adicionalmente, considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir mi opinión.

## **RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN Y DE LOS RESPONSABLES DE GOBIERNO**

Los estados financieros certificados que se adjuntan son responsabilidad de la administración, la cual supervisó su adecuada elaboración de acuerdo con los lineamientos incluidos en los anexos 2, 2.1 y 2.2 de los decretos 2420 y 2496 de 2015 y 2170 de 2017, así como las directrices de las orientaciones profesionales y técnicas del Consejo Técnico de Contaduría Pública, junto con el manual de políticas contables adoptadas por la FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA – PARQUESOFT

JESUS ALFREDO LOMBANA TRIVIÑO  
Contador Público  
Esp. Revisoría Fiscal y Auditoría Externa  
Calle 44 No 43 -78, casa 53 Condominio Puerta del Sol  
Teléfono 6747000 Cel. 312 585 8589  
Villavicencio, Meta

META Y AMAZORINOQUIA de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Dicha responsabilidad administrativa incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante en la preparación y la presentación de los estados financieros para que estén libres de errores de importancia relativa; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas y registrar estimaciones contables que sean razonables.

Adicionalmente, en la preparación de la información financiera, la administración es responsable de la valoración de la capacidad que tiene la entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones respectivas, teniendo en cuenta la hipótesis de negocio en marcha. A su vez, los responsables de gobierno de la entidad deben supervisar el proceso de información financiera de esta.

## **RESPONSABILIDAD DEL REVISOR FISCAL**

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, realizando una auditoría de conformidad con las Normas de Aseguramiento de la Información. Dichas normas exigen el cumplimiento de los requerimientos de ética, así como la planificación y la ejecución de pruebas selectivas de los documentos y los registros de contabilidad, con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores materiales. Los procedimientos analíticos de revisión dependen de mi juicio profesional, incluida la valoración de los riesgos de importancia relativa en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones de riesgo, debo tener en cuenta el control interno relevante para la preparación y la presentación de los estados financieros.

También hace parte de mi responsabilidad obtener suficiente y adecuada evidencia de auditoría en relación con la información financiera de la entidad, y evaluar la adecuación de las políticas contables aplicadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la información revelada por la entidad. Adicionalmente, debo comunicar a los responsables del gobierno de la FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA – PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA, los hallazgos significativos en el proceso de auditoría, y declarar que he cumplido con todos los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia.

## ***INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS***

Somos más que Auditores,  
Somos Asesores confiables de su empresa

JESUS ALFREDO LOMBANA TRIVIÑO  
Contador Público  
Esp. Revisoría Fiscal y Auditoría Externa  
Calle 44 No 43 -78, casa 53 Condominio Puerta del Sol  
Teléfono 6747000 Cel. 312 585 8589  
Villavicencio, Meta

Además, informo que la FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA – PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea General y Junta Directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de asociados se llevan y se conservan debidamente, el informe de gestión de la Administración guarda la debida concordancia con los estados financieros separados; de la FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA – PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA presentó y pagó oportunamente sus declaraciones de autoliquidación de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral. Mi evaluación del control interno, efectuada con el propósito de establecer el alcance de mis pruebas de auditoría, no puso de manifiesto que la FUNDACION PARQUE TECNOLOGICO DE SOFTWARE, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL Y LA AMAZORINOQUIA – PARQUESOFT META Y AMAZORINOQUIA, no haya seguido medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de sus bienes y de los de terceros que puedan estar en su poder.



**JESUS ALFREDO LOMBANA TRIVIÑO**  
**Contador Público Tarjeta Profesional 45.165-T**  
**Villavicencio, 8 de marzo de 2022**

UNIDAD  
ADMINISTRATIVA  
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL  
DE CONTADORES**



Certificado No:



LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:  
QUIEN INTERESE

Que el contador público **DIANA LUZ DARY VELASQUEZ RINCON** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 40333024 de VILLAVICENCIO (META) Y Tarjeta Profesional No 162965-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS \*\*\*\*\*  
\*\*\*\*\*  
\*\*\*\*\*

Dado en BOGOTÁ a los 1 días del mes de Febrero de 2022 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

  
DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web [www.jcc.gov.co](http://www.jcc.gov.co) digitando el número del certificado

**USO EXCLUSIVO PARQUESOFT META  
Y AMAZORINOQUIA – ESTADOS  
FINANCIEROS AÑO 2021**

República de Colombia  
Ministerio de Comercio Industria y Turismo  
**JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**  
**TARJETA PROFESIONAL**  
**DE CONTADOR PUBLICO**



**168965-T**

DIANA LUZ DARY  
VELASQUEZ RINCON  
C.C. 40333024  
RESOLUCION INSCRIPCION CA. FECHA 19/07/2012  
UNIVERSIDAD FUND. UNIV. SAN MARTIN

PRESIDENTE

EL SARMIENTO PAVAN 180430

USO EXCLUSIVO PARQUESOFT META  
Y AMAZORINOQUIA - ESTADOS  
FINANCIEROS AÑO 2021

FIRMA DEL TITULAR

96415

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como  
CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en  
la Ley de 1990.  
Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla  
al Ministerio de Comercio Industria y Turismo - Junta Central  
de Contadores.



Logoformas. 3303 02/2015  
W W W W W





USO EXCLUSIVO DE:  
PARQUESFOT META

CON DESTINO A:  
CERTIFICACION DE  
ESTADOS FINANCIEROS  
MARZO 2022



UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES



Certificado No:

6 2 9 9 5 0 0 7 6 8 4 0 7 8 9

LA REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE

Que el contador público JESUS ALFREDO LOMBANA TRIVIÑO identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 5944379 de LIBANO (TOLIMA) Y Tarjeta Profesional No 45165-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS

Dado en BOGOTA a los 26 días del mes de Enero de 2022 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

[Handwritten signature]

DIRECTOR GENERAL

USO EXCLUSIVO DE:
PARQUESFOT META
CON DESTINO A:
CERTIFICACION DE
ESTADOS FINANCIEROS
MARZO 2022

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en ... página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado